

貸 借 対 照 表

(2017年12月31日現在)

(単位 : 千円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 112,124 】	【流動負債】	【 16,751 】
現金預金	104,762	買掛金	1,499
売掛金	115	未払金	1,223
未収入金	1,984	未払費用	569
商 品	4,749	未払販売手数料	616
貯 蔵 品	112	未払消費税	1,697
前払費用	399	未払法人税等	1,493
		賞与引当金	662
【固定資産】	【 27,503 】	預り金	1,092
(有形固定資産)	(9)	預り保険料	7,895
工具器具備品	584	【固定負債】	【 3,429 】
減価償却累計額	▲575	役員退職慰労引当金	1,620
		退職給付引当金	1,809
		負債合計	20,181
		(純 資 産 の 部)	
(投資その他の資産)	(27,493)	【株主資本】	【 104,617 】
投資有価証券	22,470	[資本金]	[10,000]
長期前払費用	4,998	[利益剰余金計]	[94,617]
敷金保証金	25	利益準備金	648
		(その他利益剰余金)	
		別途積立金	20,000
		繰越利益剰余金	73,969
		(うち当期純利益)	(6,094)
		【評価・換算差額等】	
		[投資有価証券評価差額金]	14,828
		純資産合計	119,446
資産合計	139,627	負債・純資産合計	139,627

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①商品 — 移動平均法による原価法によっております。
- ②貯蔵品 — 最終仕入原価法によっております。

1-2. 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 — 定額法によっております。
(リース資産を除く)
- ②無形固定資産 — 定額法によっております。
- ③長期前払費用 — 定額法によっております。

1-3. 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 — 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち、当期負担額を計上しています。
- ②退職給付引当金 — 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
なお、過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理することとしております。
また、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理することとしております。
- ③役員退職慰労引当金 — 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

1-4. 収益費用の計上基準

預金利息及び支払利息については発生基準を採用しております。

1-5. その他の重要な事項

- ・ 消費税等の会計処理 … 税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2-2. 有形固定資産の減価償却累計額 575千円

2-3. 関係会社に対する金銭債権、債務

- ①短期金銭債権 1,350千円
- ②短期金銭債務 30千円

3. 関係当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ジャパンビハレツ シホールディングス	間接100%	自販機の手数料	売上高	15,915	未収入金	1,350
			商品の仕入れ	仕入高	552	買掛金	30

取引条件および取引条件の決定方針等、価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に価格交渉の上で決定しております。

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 597,231円20銭

1株当たり当期純利益 30,470円13銭

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

6. 当期純損益金額

当期純利益 6,094 千円